



Výroční zpráva za rok 2009



Výroční zpráva za rok 2009 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a Vyhlášky ČNB č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.

Obsah:

1. Textová část výroční zprávy
2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2009, ověřena auditorem, obsahující:
 - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2009
 - b) Přílohu účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

Orlová, duben 2010

Výroční zpráva za rok 2009

Textová část výroční zprávy

1. Základní údaje o investiční společnosti

Obchodní firma:	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Sídlo společnosti:	Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava
IČ:	26 85 77 91
Datum vzniku investiční spol.:	30. března 2005
Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována:	Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879.
Internetové stránky společnosti:	<u>www.prosperita.com</u>

2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku investiční společnosti v roce 2009 a o záměrech pro rok 2010

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

chci Vás touto cestou informovat o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2009, o stavu majetku obhospodařovaného fondu **PROSPERITA – OPF globální**, a také o záměrech představenstva a vedení investiční společnosti pro období roku 2010.

Rok 2009 byl pro naši investiční společnost již pátým účetním obdobím, ve kterém společnost pokračovala v obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**. Je možno konstatovat, že to bylo úspěšné období. V porovnání s rokem 2008 probíhal na kapitálových trzích pozitivní vývoj, což se projevilo v růstu majetku, obhospodařovaného v našem fondu.

Představenstvo investiční společnosti se na svých zasedáních v minulém roce, kromě řízení obhospodařovaného majetku otevřeného podílového fondu, zabývalo také hospodaření investiční společnosti, řešením aktuálních provozních záležitostí a také dalším rozvojem společnosti.

Za účetní období roku 2009 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 5 781 tis. Kč. V porovnání s rokem 2008 se zisk investiční společnosti snížil o 52,82 %. Příčinou tohoto poklesu zisku je snížení provozních výnosů společnosti, zejména snížení výnosů z obhospodařování fondu. Výnosy z obhospodařování fondu poklesly vlivem prudkého poklesu vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu PROSPERITA – OPF globální z důvodu světové hospodářské a finanční krize.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 14 060 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady (7 890 tis. Kč) a ostatní správní náklady (5 430 tis. Kč).

Celkové výnosy společnosti činily 21 445 tis. Kč. Hlavním zdrojem příjmů investiční společnosti jsou výnosy z obhospodařování fondu (20 888 tis. Kč).

Za účetní období roku 2009 vykazuje společnost před zdaněním zisk 7 498 tis. Kč, po úhradě daně z příjmů právnických osob činí hospodářský výsledek **5 781 tis. Kč**.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2010 i v dalších obdobích bude hospodaření investiční společnosti nadále ziskové, přičemž by se měla zvyšovat i tvorba zisku. Největším výnosem je pro společnost příjem z obhospodařování majetku otevřeného podílového fondu, dalším příjmem jsou výnosové úroky a poplatky za vydané podílové listy.

Vážení obchodní přátelé a vážení podílníci fondu, při této příležitosti chci poděkovat všem zaměstnancům investiční společnosti, představenstvu i členům dozorčí rady za práci, vykonanou pro investiční společnost i ve prospěch fondu. Přeji Vám všem využití dobrých investičních příležitostí a mnoho úspěchů v osobním životě.



Rostislav Šindlář

místopředseda představenstva
PROSPERITA investiční společnost, a.s.

3. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne:

K žádným významným skutečnostem po konci rozvahového dne nedošlo.

4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky:

Pro účetní období roku 2010 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na činnosti obhospodařování otevřeného podílového fondu.

Předpokládané náklady:	14 500 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	23 400 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	8 900 tis. Kč

Očekávaný hospodářský výsledek nezahrnuje daň z příjmů právnických osob. Vedení společnosti předpokládá, že většina hospodářského výsledku společnosti bude rozdělena na výplatu dividend jedinému akcionáři.

V příštích letech bude společnost pokračovat v činnosti kolektivního investování. Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí. Investiční společnost zaměstnává v roce 2010 celkem 18 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevykytují žádné negativní tendence.

Obhospodařovatel fondu zároveň připravuje otevření nového podílového fondu, který bude investovat shromážděné peněžní prostředky především do akcií.

5. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje:

Společnost nevyvíjela v uplynulém účetním období žádné aktivity v této oblasti. Pro rozvoj obchodní činnosti společnost předpokládá možnost zadání zpracování marketingové studie nebo studentské vědecké práce.

6. Informace o organizační složce v zahraničí a o soudních sporech:

PROSPERITA investiční společnost, a.s. nemá v současné době žádnou svou organizační složku v zahraničí. Společnost také není účastníkem žádných probíhajících soudních nebo rozhodčích sporů.

7. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2009

Veškeré další důležité informace (zejména dle § 3 Vyhlášky č. 603/2006 Sb.), které uceleně, vyváženě a komplexně informují o hospodářském výsledku společnosti a stavu jejího majetku, jsou uvedeny v účetních výkazech a v **Příloze účetní závěrky** ze dne 15. března 2010, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2009.

V Ostravě, dne 20. dubna 2010



Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva



Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Ministerstvo financí
České republiky
Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02
Soubor: ROFOS 15

Obchodní firma:
Sídlo:
Identifikační číslo:

Předmět podnikání:

Právní forma:
Okamžik sestavení
účetní závěrky:

PROSPERITA investiční společnost, a. s.

Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava
26857791

Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování
vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro CP ze dne 17. června 2005

akciová společnost

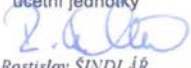
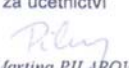
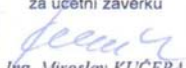
31. prosinec 2009

R O Z V A H A
za rok 2009 (v tis. Kč)

A K T I V A		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období 2008
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	3
Aktiva celkem:	1	14 400	22 895
Pokladní hotovost	2	43	19
Pohledávky za bankami	3	405	2 323
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	405	2 323
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	9 000	17 500
Pohledávky za neb. subjekty jiné než splatné na požádání	8	9 000	17 500
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	22	97
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	22	97
Dlouhodobý hmotný majetek	21	832	1 270
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	832	1 270
Ostatní aktiva	24	4 009	1 494
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	2 129	133
Pohledávky vůči státu	24b	1 880	1 322
Dohadné účty aktivní	24c	0	4
Zásoby	24d	0	35
Náklady a příjmy příštích období	26	89	192

P A S I V A		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	3
Pasiva celkem:	1	14 400	22 895
Ostatní pasiva	8	933	3 185
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	174	2 576
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	245	259
Odložená daň	8c	2	21
Závazky vůči zaměstnancům	8d	336	309
Dohadné účty pasívní	8f	176	20
Výnosy a výdaje příštích období	9	13	37
Základní kapitál	15	6 000	6 000
Splacený základní kapitál	16	6 000	6 000
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19	1 200	1 200
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	1 200	1 200
Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období	30	473	221
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	5 781	12 252
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	13 454	19 673

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv		Poslední den rozhodného období	Poslední den min. rozhodného období
A	B	1	3
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 136 103	1 026 814

Zpracováno dne: 15.3.2010	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Rostislav SINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví  Bc. Martina PILÁŘOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Miroslav KUČERA
---------------------------------	---	--	---

Ministerstvo financí
České republiky
Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02

Soubor: VYFOS 25

Obchodní firma: **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

Sídlo: Nádražní 213/10, 702 00 Moravská Ostrava

Identifikační číslo: 26857791

Předmět podnikání: Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry ze dne 17. 6. 2005

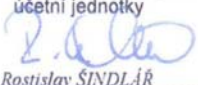
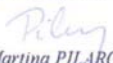

Právní forma: akciová společnost

Okamžik sestavení

účetní závěrky: 31. prosinec 2009

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za rok 2009 (v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhodného období	Minulé rozhodné období 2008
A	B	1	3
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	550	798
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	550	798
Výnosy z poplatků a provizí	8	113	896
Náklady na poplatky a provize	9	31	33
Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	10	0	15
Ostatní provozní výnosy	11	20 895	29 641
Výnosy z obhospodařování fondu	11a	20 888	29 368
Ostatní provozní výnosy	11b	1	273
Výnosy z prodeje majetku	11c	6	0
Ostatní provozní náklady	12	117	261
Správní náklady	13	13 320	14 657
Náklady na pracovníky	14	7 890	7 283
Mzdy a platy pracovníků	15	4 867	4 372
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	16	1 674	1 663
Ostatní sociální náklady	17	581	489
Odměny statutárních orgánů	17a	768	759
Ostatní správní náklady	18	5 430	7 374
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	735	557
Náklady na nájemné a provoz	18b	2 958	2 638
Náklady na reklamu	18c	1 737	4 179
Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hmot. a nehm. maj.	20	592	624
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	501	540
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	91	84
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	7 498	15 775
Daň z příjmů	33	1 717	3 523
daň z příjmů splatná:	33a	1 736	3 541
daň z příjmů odložená:	33b	-19	-18
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	5 781	12 252

Zpracováno dne: 15.3.2010	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví  Bc. Martina PILAROVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Miroslav KUČERA
------------------------------	---	---	--



Příloha účetní závěrky za rok 2009

Obsah přílohy:

	<i>strana</i>
1. Obecné údaje o společnosti	2
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti	
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách	
1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování	
1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí	
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	6
2.1. Účetní metody používané v r. 2009	
2.2. Způsoby oceňování majetku	
2.3. Přepočty cizích měn na českou měnu	
2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu	
2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku	
2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob	
2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů	
2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv	
3. Používané finanční nástroje	7
4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA	8
4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti	
4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti	
5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost	8
6. Významné položky v účetních výkazech a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	8
6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy	
6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
6.3. Významné položky přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
6.4. Rozpis odloženého daňového závazku	
6.5. Opravné položky k majetku	
6.6. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období	
6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	
6.8. Dlouhodobý majetek	
6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku	
6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
7. Vztahy se spřízněnými stranami	11
7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem	
7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách	
7.3. Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností	
7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě	
8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry	13
9. Významné události, které nastaly před podpisem účetní závěrky	14
10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál	14
11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu	14
12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky	14

1. Obecné údaje o společnosti

1.1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	Nádražní 213/10, 702 00, Ostrava, Moravská Ostrava
IČ / DIČ:	26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91
Základní kapitál:	6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
Rozvahový den:	31. prosinec 2009
Okamžik sestavení:	8. března 2010

Předmět podnikání:

Předmětem podnikání je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č. j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

Zápis v obchodním rejstříku:

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879. Společnost vznikla dne 30. března 2005.

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Během účetního období byla v obchodním rejstříku zapsána změna, která se týkala změny sídla společnosti.

Společnost, podílejší se na základním kapitálu společnosti více než 20%:

Obchodní firma	Sídlo společnosti	Sledované účetní období	
		Podíl	tj. %
PROSPERITA holding, a.s. IČ: 25 82 01 92	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ: 702 00	6 akcií v nominální hodnotě 1 mil. Kč	100 %

Výše uvedená společnost měla podíl ve výši 100 % na vlastním kapitálu po celé období. V meziročním srovnání nedošlo ve výše uvedených údajích ke změnám.

1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během účetního období celkem 18 pracovníků (z toho 4 řídicí), ale od 1. 12. 2009 pouze 17 pracovníků. Tyto údaje se týkají fyzického stavu pracovníků k rozvahovému dni. Společnost si vytvořila tuto organizační strukturu:

Generální ředitel společnosti: **Ing. Miroslav KURKA**
(asistentky ředitele, compliance officer, 3 podřízení pracovníci)

Divize obhospodařování majetku fondu (4 zaměstnanci)

Obchodní ředitel: pan Miroslav KURKA starší
(portfolio manažer, makléř a investiční analytik – 3 podřízení pracovníci)

Ekonomická divize (celkem 5 zaměstnanců)

Finanční manažer: Ing. Miroslav KUČERA
(pracovníci účtárny – celkem 4 podřízení pracovníci)

Provozní divize (celkem 4 zaměstnanci)

Provozní a marketingový manažer: Ing. Martin CIEŽÁK
(pracovníci provozu společnosti – 3 podřízení pracovníci)

Činnost interního auditora zajišťuje pro společnost externí pracovník. Fyzický stav výše uvedených pracovníků je vyšší než přepočtený stav, uvedený v kapitole 1.4.

1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti:

Funkce	Příjmení a jméno	Datum narození	Ve funkci od:
předseda představenstva	doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.	5. května 1938	30. března 2005
místopředseda představenstva	Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959	30. března 2005
předseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	27. května 2006
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948	27. května 2006
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady a nebyly jim poskytnuty žádné úvěry a půjčky. Další poskytnutá nepeněžitá plnění jsou uvedena v tabulce v kapitole 1.4.

1.3.1. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů představenstva

Předseda představenstva pan **doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.**, je absolventem Masarykovy university v Brně, obor psychologie (1966). V r. 1979 se stal kandidátem ekonomických věd na Vysoké škole báňské v Ostravě a v r. 1980 docentem v oboru ekonomika průmyslu. Dále si rozšiřoval svou kvalifikaci na vybraných odborných kurzech (Svaz zaměstnavatelů, Düsselldorf v r. 1992, Business School Durham v r. 1994). V letech 1966 až 1970 pracoval jako podnikový psycholog a vedoucí TR v JME n. p. Brno a v letech 1971 až 1972 jako ve funkci výzkumného pracovníka ČSCÚP v Bratislavě. Od r. 1973 do 1991 zastával funkce odborného asistenta, docenta, vedoucího katedry, proděkana a děkana na VŠB TU v Ostravě, od r. 1992 do r. 2000 byl ředitelem Institutu rozvoje podnikání, s.r.o. Od r. 2000 zastává funkci rektora na Vysoké škole podnikání, a.s. v Ostravě. Kromě některých dalších funkcí ve statutárních orgánech je od 30. 3. 2005 předsedou představenstva PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Místopředseda představenstva pan **Rostislav Šindlář** má ukončené úplné střední všeobecné vzdělání a je držitelem makléřské licence. Od r. 1997 pracoval ve společnosti AKCIA TRADE, spol. s r.o. ve funkci investičního analytika, od r. 2001 zastával ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. funkci portfolio manažera, od r. 2005 zastává stejnou funkci ve společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 30. března 2005.

Člen představenstva pan **Ing. Jiří Němec** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po dobu své odborné praxe zastával od r. 1982 do r. 1990 různé funkce v OKD a.s. Ostrava v oblasti plánování, obchodu a zásobování. Od r. 1990 zahájil podnikání ve vlastních společnostech (KONEGO spol. s r.o., G.R.G. - Management spol. s r.o., Lihovar a likérka Velká Polom, spol. s r.o.), kde působí jako společník a jednatel. Od r. 1992 spolupracuje se skupinou PROSPERITA v oblasti kolektivního investování, kde působil jako člen představenstva společnosti PROSPERITA investiční fond, a.s. až do r. 2001. Od r. 2003 do r. 2006 byl členem představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. Funkci člena představenstva investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

1.3.2. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů dozorčí rady

Předsedkyně dozorčí rady paní **Ing. Světlana Gemmelová** je absolventkou Vysoké školy báňské v Ostravě, ekonomické fakulty, obor ekonomika průmyslu. Po ukončení studia v r. 1987 pracovala ve funkci odborného referenta ASŘ na VŠB v Ostravě. Od r. 1993 pracovala jako celní deklarant pro firmu TRADETEX Orlová, zároveň vykonávala funkci tajemníka fondu PROSPERITA, a.s. a od r. 1998 pracovala ve funkci provozní manažerky společnosti PROSPERITA holding, a.s. Od r. 2005 zastává funkci compliance officer v PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci v dozorčí radě investiční společnosti vykonává již od 30. března 2005, funkci předsedkyně zastává od 15. června 2007.

Místopředseda dozorčí rady pan **Ing. Petr Šimice** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě, fakulty ekonomické. Během své odborné praxe zastával různé referentské a řídicí funkce v podniku OKR - Báňské stavby (od r. 1970 – samostatný referent zásobování a finanční referent, od r. 1981 vedoucí útvaru financí a cen, od r. 1991 náměstek pro ekonomiku a také místopředseda představenstva společnosti).

V období od r. 1992 do r. 2001 pracoval jako soukromý podnikatel v ekonomické oblasti. Od r. 2002 zastává funkci ekonomického manažera ve společnosti CONCENTRA a.s. a také funkci místopředsedy představenstva společnosti CONCENTRA a.s. Současnou funkci v dozorčí radě investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

Členka dozorčí rady paní **Lenka Řežábková** je absolventkou Střední ekonomické školy v Ostravě. Od r. 1995 pracovala jako účetní ve společnosti TRADEINVEST investiční společnosti, a.s., a od r. 1998 pracuje ve společnosti CONCENTRA a.s. jako hlavní účetní a současně vykonává funkci finančního analytika. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti zastává od 15. června 2007.

1.3.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucích osob a portfolio manažerů

Generální ředitel společnosti pan **Ing. Miroslav Kurka** je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulty řízení. Po dobu odborné praxe od r. 1984 do r. 1990 zastával různé odborné a řídicí funkce (SVÚOM Praha, Potrubí Praha). Od r. 1990 podniká jako fyzická osoba v oblasti oděvní výroby.

Od roku 1992 byl spoluzakladatelem, jednatelem a ředitelem společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. v Orlové - Lutyni, která byla zakladatelem a obhospodařovatelem investičního fondu PROSPERITA, a. s., (nyní otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální). V roce 1995 úspěšně složil makléřskou zkoušku. V roce 1998 se TRADEINVEST investiční společnost, spol. s r. o. transformovala na TRADEINVEST investiční společnost, a.s., nyní PROSPERITA holding, a.s. V této společnosti zastával funkci předsedy představenstva a zároveň pozici generálního ředitele společnosti.

Pan Ing. Miroslav Kurka je generálním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. od 1. července 2005, kdy se společnost stala obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

Obchodní ředitel pan **Miroslav Kurka** je absolventem obchodní akademie. Během dlouholeté praxe (od července 1948 do dubna 1990) pracoval v různých obchodních společnostech (Chemapol Praha, Strojimport Praha, OPOS Karviná). Od května 1990 začal soukromě podnikat. V listopadu 1991 byl spoluzakladatelem a jednatelem investiční společnosti TRADEINVEST spol. s r.o., která založila a obhospodařovala fond PROSPERITA, a.s. Kromě působení v představenstvech a dozorčích radách různých obchodních společností je v současné době místopředsdou představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. a od 1. července 2005 zároveň obchodním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., která je obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

Finanční manažer pan **Ing. Miroslav Kučera** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě (1985). Zastával různé odborné a řídicí funkce ve společnostech PREFA Olomouc (1985-1989, technický rozvoj), PREFIZOL Bohumín (1990-1992, vedoucí obchodního oddělení) a KOVONA Karviná (1994-1996, vedoucí finančního oddělení). Od června 1996 je zaměstnancem společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.), původně jako investiční analytik, finanční manažer a od r. 2005 zastává funkci finančního ředitele. Vedle členství v orgánech společností skupiny PROSPERITA zastává funkci finančního manažera společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. (od července 2005).

Provozní a marketingový manažer pan **Ing. Martin Ciežák** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě (r. 1993). Od července 1993 pracoval ve společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. Orlová - Lutyně (nyní PROSPERITA investiční společnost, a.s.) ve funkcích analytik a makléř kapitálového trhu. Od července 2005 je provozním a marketingovým manažerem společnosti a zároveň zastává funkce v orgánech některých obchodních společností.

Manažery portfolia fondu jsou pánové Ing. Zdeněk Raška (nar. v r. 1963) a Rostislav Šindlář (nar. v r. 1967). Oba uvedení portfolio manažeři jsou držiteli makléřské licence a funkci portfolio manažera fondu vykonávají od vzniku otevřeného podílového fondu v r. 2001.

Portfolio manažer pan **Ing. Zdeněk Raška** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po studiu zastával pozici analytika na finančním odboru GŘ společnosti Vítkovice, a.s., dále pracoval jako provozní manažer u společnosti Gastronomia, a. s. Od roku 1994 pracoval ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.) nejdříve ve funkci analytik a makléř. Od r. 2001 pracuje jako portfolio manažer fondu.

Údaje o zkušenostech a kvalifikaci pana **Rostislava Šindláře** jsou uvedeny u funkce místopředsedy představenstva.

1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách

V následující tabulce jsou uvedeny informace o celkových osobních nákladech, nákladech na řídicí pracovníky, odměnách statutárním orgánům a dozorčí radě. Finanční údaje jsou uvedeny v tisících Kč.

Sledovaný ukazatel	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí orgány	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	13	12	3	3
Mzdové náklady	4 867	4 372	2 524	2 308
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	496	490	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	272	269	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	2 255	2 152	653	1 122
Penzijní závazky	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	7 890	7 283	3 177	3 430

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 115 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 88 tis. Kč). Vyplacené částky splňují podmínky pro daňově uznatelné náklady.

V následující tabulce je uveden přehled peněžitých a nepeněžitých plnění vybraných osob od investiční společnosti v roce 2009 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2009	Peněžité plnění	Nepeněžité plnění	Vlastnictví podíl. listů
Členové představenstva	496	0	906
Členové dozorčí rady	272	47	351
Řídicí orgány celkem	2 524	210	61 107
Portfolio manažeři celkem	461	96	0
Vybrané osoby celkem	3 903	353	62 123

Mezi nepeněžité příjmy byla zařazena tato plnění: poskytnutí služebního vozidla pro soukromé účely, příspěvek na rekreaci, penzijní připojištění placené zaměstnavatelem, životní pojištění placené zaměstnavatelem a stravenky. Ve sloupci „Vlastnictví podílových listů“ jsou uvedeny počty podílových listů, které vlastnily vybrané osoby k 31. prosinci 2009. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování

Během celého účetního období roku 2009 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

Název:	PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální
Zkrácený název:	PROSPERITA – OPF globální
IČO přidělené SCP:	90 03 81 84
ISIN podílového listu:	CZ0008471695
Nominální hodnota:	1,-- Kč za jeden podílový list (PL)
Vlastní kapitál k 31. 12. 2009:	1 136 103 tis. Kč

Výše uvedený otevřený podílový fond je jediným fondem, který investiční společnost obhospodařovala ve sledovaném účetním období.

1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí

Vzhledem ke skutečnosti, že ustanovení § 77 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, v platném znění, zakazuje investiční společností ovládat jinou obchodní společnost, investiční společnost nemá žádné vlastnické podíly na jiných osobách.

PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako obhospodařovatel otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální vykonává hlasovací práva k akciím fondu, jejichž emitentem jsou tuzemské akciové společnosti. Údaje o akciích fondu, u nichž jsou vykonávána hlasovací práva, a jejichž hlasovací práva jsou součástí jednání ve shodě s jinými osobami, které tvoří s investiční společností koncern, jsou uvedeny v následujících tabulkách. Hospodářský výsledek společností, ve kterých jsou vykonávána hlasovací práva, není auditovaný a týká se stavu k 31. 12. 2009.

Přehled účastí, kde jsou vykonávána hlasovací práva				
Název společnosti	IČ společnosti	doba vlastnictví	HV společnosti neauditovaný	hlasovací práva
ENERGOAQUA, a.s.	15 50 34 61	celý rok 2009	83 925 tis. Kč	10,00 %
TOMA, a.s.	18 15 28 13	celý rok 2009	10 970 tis. Kč	9,98 %
TESLA Karlín a.s.	45 27 37 58	celý rok 2009	1 657 tis. Kč	9,60 %

Ustanovení § 51 odst. 2) výše uvedeného zákona investiční společnosti ukládá, aby v majetku podílového fondu nebylo více než 10 % z celkové jmenovité hodnoty investičních cenných papírů vydaných jedním emitentem, a proto obhospodařovaný otevřený podílový fond „PROSPERITA – OPF globální“ neneviduje ve svém majetku žádné účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem (kvalifikovanou účastí).

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

2.1. Účetní metody používané v r. 2009

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2009 byla zpracována v souladu s ustanoveními těchto právních předpisů:

- a) zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- b) vyhláška Ministerstva financí ČR č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi,
- c) vyhláška ČNB č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti,
- d) české účetní standardy.

Investiční společnost je již od 1. července 2005 obhospodařovatelem otevřeného podílového fondu s názvem „PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální.“ Tento obhospodařovaný fond má vedeno samostatné účetnictví.

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, podrozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu účetní závěrky včetně výkazu změn vlastního kapitálu. Předkládaná účetní závěrka je nekonsolidovaná. Společnost je mateřskou společností skupiny PROSPERITA a sestavuje také konsolidovanou účetní závěrku za celou skupinu.

Veškeré číselné údaje jsou uváděny v tis. Kč, pokud není uvedeno jinak.

2.2. Způsoby oceňování majetku

2.2.1. Ocenění zásob

Ve sledovaném účetním období vlastnila investiční společnost reklamní předměty, které jsou při nákupu oceňovány pořizovacími cenami. Reklamní předměty, které nebyly k datu účetní závěrky spotřebovány, jsou oceněny pořizovacími cenami. Zásoby jsou účtovány způsobem B.

2.2.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmot. majetku vytvořeného vlastní činností
- společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.

2.2.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
- společnost nevlastnila v účetním období cenné papíry ani majetkové účasti.

2.3. Přepočet cizích měn na českou měnu
- společnost ve sledovaném účetním období neúčtovala v cizích měnách.

2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu

Okamžikem uskutečnění účetního případu se rozumí den provedení nebo přijetí platby, postoupení pohledávky, pohybu majetku uvnitř účetní jednotky, popřípadě den, ve kterém má účetní jednotka k dispozici potřebné doklady, které nastalé skutečnosti dokumentují z hlediska požadavků průkazného účetnictví.

V případech, na které se nevztahuje výše uvedený odstavec, se tímto dnem rozumí den, ve kterém dojde k nabytí nebo zániku vlastnictví, popř. práv k cizím věcem, ke vzniku pohledávky a závazku, jejich změně nebo zániku, ke zjištění škody, manka, schodku, přebytku, k pohybu majetku uvnitř účetní jednotky a k dalším skutečnostem, které jsou předmětem účetnictví a které nastaly, nebo které vyplývají z vnitřních podmínek účetní jednotky anebo ze zvláštních předpisů.

2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku

Odpisování hmotného a nehmotného majetku provádí účetní jednotka v souladu s odpisovým plánem. V tomto odpisovém plánu je respektováno opotřebení zařazovaného majetku odpovídající běžným podmínkám jeho používání. Daňové odpisy jsou v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. v platném znění.

Hmotný a nehmotný majetek je rozčleněn takto:

- a) drobný hmotný a nehmotný majetek (pořizovací cena do 5 tis. Kč)
- b) drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 5 do 40 tis. Kč)
- c) drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena od 5 do 60 tis. Kč)
- d) dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena nad 40 tis. Kč)
- e) dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena nad 60 tis. Kč).

2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob

Během účetního období roku 2009 se ve společnosti nevyklytly žádné účetní případy, které by ovlivnily odloženou daň z příjmů právnických osob, kromě rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů

V účetním období roku 2009 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 550 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv

Ve sledovaném období nejsou v účetní jednotce evidována žádná ohrožená aktiva.

3. Používané finanční nástroje

Investiční společnost není bankou a neposkytuje úvěry veřejnosti. Proto společnost nepoužívá žádné metody hodnocení úvěrového rizika ani tržního rizika.

Při obhospodařování otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální se společnost řídí omezením a rozložením rizika vlastněných cenných papírů, uvedeným v ustanovení § 51 odst. 1-8 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, v platném znění. Další údaje o řízení rizik a o zásadách obhospodařování fondu jsou popsány ve Statutu otevřeného podílového fondu.

4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA

Podle ustanovení § 66a zákona 513/91 Sb., obchodní zákoník v platném znění je společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. ovládaná společností PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25820192), se sídlem Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava, PSČ 702 00. Výše uvedená společnost vykonává přímo rozhodující vliv, protože vlastní 100 % podílu na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech společnosti.

Společnost PROSPERITA holding, a.s. je zároveň mateřskou společností holdingu (celkem 48 ovládaných společností), které společně s ovládající společností tvoří koncern. Bližší údaje o jednotlivých společnostech jsou uvedeny v kapitole 7.3. a ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2009.“

4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti

Ve společnosti vykonává rozhodující vliv právnická osoba, uvedená v kapitole 1.1., kde jsou uvedeny veškeré identifikační údaje ovládající osoby. Během účetního období nedošlo u jediného akcionáře ke změně v počtu emitovaných akcií ani ke změně vlastnických vztahů.

4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti

V následující tabulce je uveden přehled všech obchodních vztahů k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti. Veškeré údaje jsou uvedeny dle stavu k 31. 12. 2009.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládající společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Členové řídicích orgánů	Ostatní osoby
Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem	počáteční stav	17 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	8 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	úbytky	17 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	konečný stav	9 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Mateřské společnosti byl v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře poskytnut úvěr za obvyklých obchodních podmínek (4,9 % p. a.) a je splatný do 9. listopadu 2010. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 17 500 tis. Kč, na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 9 000 tis. Kč.

5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, v nichž společnost provozuje svou činnost

Rozhodujícím předmětem činnosti je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005. Veškerou svou činnost vykonává společnost pouze na území České republiky.

6. Významné položky v úč. výkazech a přehledu o změnách ve vl. kapitálu

6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2009 činí 14 400 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 9 000 tis. Kč (viz kapitola 4.2), dále dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (854 tis. Kč) a pohledávky za bankami (běžný účet) v celkové částce 405 tis. Kč. V položce ostatních aktiv jsou nejvýznamnější pohledávky vůči obchodním partnerům (celkem 2 129 tis. Kč, z toho pohledávka vůči fondu PROSPERITA – OPF globální činila 2 078 tis. Kč). Další významnou položkou je pohledávka vůči státu v částce 1 880 tis. Kč (přeplatek na dani z příjmu právnických osob).

Společnost vykazuje k 31. 12. 2009 celková pasiva ve výši 14 400 tis. Kč. Cizí zdroje činí celkem 945 tis. Kč, z toho ostatní pasiva tvoří 933 tis. Kč a výdaje příštích období 13 tis. Kč. Největší položkou ostatních pasiv jsou závazky vůči obchodním partnerům ve výši 174 tis. Kč. Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Ostatní pasiva a účty časového rozlišení představují celkem 6,57 % z celkového majetku společnosti.

Vlastní kapitál se skládá ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), povinného rezervního fondu (1 200 tis. Kč), hospodářského výsledku za účetní období (5 781 tis. Kč) a nerozděleného zisku minulých let (473 tis. Kč) a tvoří celkem 93,43 % majetku společnosti.

Během účetního období roku 2009 vykazovala účetní jednotka v podrozvaze pouze údaje o vlastním kapitálu obhospodařovaného fondu (položka „Hodnoty převzaté k obhospodařování“). K datu účetní závěrky byl obhospodařován majetek fondu PROSPERITA – OPF globální s vlastním kapitálem 1 136 103 tis. Kč.

6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty

Za účetní období roku 2009 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 5 781 tis. Kč. V porovnání s rokem 2008 se zisk společnosti snížil o 52,82 %. Příčinou tohoto poklesu zisku je snížení provozních výnosů společnosti, zejména snížení výnosů z obhospodařování fondu. Výnosy z obhospodařování fondu poklesly vlivem prudkého poklesu vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu PROSPERITA – OPF globální z důvodu světové hospodářské a finanční krize.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 14 060 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady (7 890 tis. Kč) a ostatní správní náklady (5 430 tis. Kč).

Celkové výnosy společnosti činily 21 445 tis. Kč. Hlavním zdrojem příjmů investiční společnosti jsou výnosy z obhospodařování fondu (20 888 tis. Kč).

Za účetní období roku 2009 vykazuje společnost před zdaněním zisk 7 498 tis. Kč, po úhradě daně z příjmů právnických osob činí hospodářský výsledek **5 781 tis. Kč**.

6.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu

Podrobný přehled o změnách ve vlastním kapitálu je uveden v kapitole 11. Během sledovaného období se vlastní kapitál snížil z 19 673 tis. Kč na 13 454 tis. Kč. Hodnotu vlastního kapitálu ovlivnila kladně tvorba zisku (5 781 tis. Kč) a záporně výplata dividend mateřské společnosti ve výši 12 000 tis. Kč.

Vzhledem ke skutečnosti, že již není nutné doplňovat rezervní fond, je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2009:

- výplata dividend (6 000 tis. Kč), což činí 1 000 tis. Kč na jednu akcii, přičemž na výplatu dividend bude použit částečně také zisk z minulých let v částce 219 tis. Kč.

6.4. Rozpis odloženého daňového závazku

Částky uvedeny v Kč.

Položka	období	
	běžné	minulé
UZC>DZC	8 259	103 606
Neuhrazený úrok z prodlení - pohledávka	0	
Celkem zdanitelné	0	
Odložený DZ (2010 = 19 %; 2009 = 20%)	1 569	20 721
OP k pohledávkám účetní	0	
Neuplatněná reinvestice	0	
Celkem odčitatelné	0	
Odložená DP (2009-20 %; 2008-21%)	0	
Odložená daň celkem (+pohl./-záv.)	1 569	20 721
Změna odložené daně v účetním období	-19 152	-17 651

6.5. Opravné položky k majetku

Ve sledovaném období nejsou evidovány žádné tituly pro tvorbu opravných položek k majetku.

6.6. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období

Ve sledovaném období nebyly v účetní jednotce evidovány doměrky splatné daně z příjmů.

6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

6.8. Dlouhodobý majetek

Přehled pořizovacích cen dlouhodobého majetku, opravek a zůstatkových cen je uveden v následující tabulce.

Skupina majetku	Pořiz. cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	pří-růstky	úbytky
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 453	2 453	1 687	1 263	766	1 190	0	0
Drobný dlouhodobý majetek	546	503	479	422	76	80	63	19
Dlouhodobý hmotný majetek	2 999	2 956	2 166	1 685	842	1 270	63	19
Software	246	230	225	133	92	97	16	0
Dlouhodobý nehmot. majetek	246	230	225	133	92	97	16	0

6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku

Ve sledovaném období účetní jednotka nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

Údaje o pohledávkách:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.
- Společnost eviduje pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 9 000 tis. Kč z poskytnutého úvěru.
- Společnost eviduje pohledávky k obhospodařovanému fondu ve výši 2 078 tis. Kč, které byly splaceny v lednu 2010.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

Údaje o závazcích:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné závazky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za 12/2009 byly účetní jednotkou uhrazeny dne 6. ledna 2010.
- K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

Bližší údaje o majetku:

- Účetní jednotka neeviduje majetek zatížený zástavním právem.
- Účetní jednotka ve sledovaném období neposkytla jištění třetím stranám.

6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech

V průběhu účetního období investiční společnost uzavírala pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální forwardové obchody k zajištění kurzů cizích měn.

K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální uzavřeny forwardové obchody k zajištění měny USD se splatností v roce 2009 v celkové nominální hodnotě 358 113 tis. Kč, což tvoří 30,94 % hodnoty aktiv fondu.

Obhospodařovaný majetek otevřeného podílového fondu není zatížen žádným zástavním právem. Podílový fond nepřijal ani neposkytl žádný úvěr ani půjčku.

7. Vztahy se spřízněnými stranami

7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem

Investiční společnosti náleží jako obhospodařovateli fondu PROSPERITA – OPF globální roční poplatek ve výši maximálně 2 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu fondu, který se vypočte jako průměr hodnoty vlastního kapitálu fondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Investiční společnosti byla úplata hrazena zálohově měsíčně ve výši 1/12 z 2 % hodnoty vlastního kapitálu fondu.

Postup výpočtu a vyúčtování poplatku za obhospodařování majetku fondu (v tis. Kč):

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2009	rok 2008
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	1 044 416	1 468 406
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	20 888	29 368
Vyúčtováno celkem:	20 888	29 368

7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách

Investiční společnost neměla v rozhodném období kvalifikovanou účast na podnikání jiných právnických osob.

7.3. Údaje o osobách majetkově a personálně propojených s investiční společností

Investiční společnost je dceřinou společností, která je ovládána společností PROSPERITA holding, a.s. Generálním ředitelem investiční společnosti je pan Ing. Miroslav Kurka, obchodním ředitelem investiční společnosti je pan Miroslavem Kurka starší. Oba pánové mají společně podíl ve výši 100 % na mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s. Bližší údaje o majitelích jsou uvedeny v obchodním rejstříku mateřské společnosti.

Mezi společností, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby (stav k 31. 12. 2009):

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
1.	PROSPERITA holding, a.s.	25820192	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
2.	AKB CZECH s.r.o.	60321164	Brno, Heršpická 758/13	656 92
3.	ALMET, a.s.	46505156	Hradec Králové, Ležáky 668	501 25
4.	BENAR a.s., v konkursu	49903420	Benešov n. Ploučnicí, Českolipská 282	407 22
5.	Bělehradská Invest, a.s.	27193331	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
6.	CONCENTRA a.s.	60711302	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
7.	České vinařské závody a.s.	60193182	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
8.	DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci	46347411	Uherský Ostroh, Veselská 384	687 24

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
9.	EA alfa, s.r.o.	27773663	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
10.	EA beta, s.r.o.	27773761	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
11.	EA Invest, spol. s r.o.	25392697	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
12.	ENERGOAQUA, a.s.	15503461	Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
13.	ETOMA INVEST spol. s r.o.	63469138	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
14.	HIKOR Písek, a.s.	46678336	Písek, Lesnická 157	397 01
15.	HIKOR Týn, a.s.	26024039	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
16.	HSP CZ s.r.o.	26821826	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
17.	KAROSERIA a.s.	46347453	Brno, Heršpická 758/13	656 92
18.	Karvinská finanční, a.s.	45192146	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
19.	KDYNIUM a.s.	45357293	Kdyně, Nádražní 104	345 06
20.	LEPOT s.r.o.	60696958	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
21.	MA Investment s.r.o.	27688941	Kroměříž, 1. máje 532	767 01
22.	MATE, a.s.	46900322	Brno, Havránková 30/11	619 62
23.	MORAVIAKONCERT, s.r.o.	25570838	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
24.	Nit'árna Česká Třebová s.r.o.	64824136	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116	560 02
25.	NOPASS a.s.	63217171	Nová Paka, Heřmanice 117	509 01
26.	OTAVAN Třeboň a.s.	13503031	Třeboň, Nádražní 641	379 20
27.	OTAVAN BG, OOD	119645610	Sliven, ul. Sergej Rumjancev 4, BG	---
28.	PRIMONA, a.s. v konkurzu	00174181	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125	560 81
29.	PROSPERITA investiční společnost, a.s.	26857791	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
30.	PROTON, spol. s r.o.	63488388	Zlín, Kvítková 80	760 01
31.	PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	25342665	Otrokovice, Objízdná 1576	765 02
32.	PULCO, a.s.	26279843	Brno, Heršpická 13	656 92
33.	Rybářství Přerov, a.s.	47675756	Přerov, gen. Štefánika 5	750 02
34.	S.P.M.B. a.s.	46347178	Brno, Řípská 1142 / 20	627 00
35.	TESLA KARLÍN, a.s.	45273758	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
36.	TEXHEM, a.s. v likvidaci	60734175	Brno, Mlýnská 44/42	602 00
37.	TK GALVANOSERVIS s.r.o.	25608738	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
38.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
39.	TOMA odpady, s.r.o.	28306376	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 02
40.	TOMA úverová a leasingová, a.s.	36664090	Májová 1319, Čadca, SR	022 01
41.	TOMA rezidentní Prostějov, s.r.o.	27728269	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
42.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
43.	TZP, a.s.	48171581	Hlinsko, Třebízského 92	539 01
44.	Vinařství VR Rakvice s.r.o.	26311593	Rakvice, Náměstí č.p. 146	691 03
45.	VINIUM a.s.	46900195	Velké Pavlovice, Hlavní 666	691 06
46.	VINIUM Slovakia, s.r.o.	35868317	Bratislava, Zámocká 30, SR	811 01
47.	Víno Hodonín, s.r.o.	26768828	Hodonín, Národní třída 16	695 01
48.	VOS a.s.	46678034	Písek, Nádražní 732	397 01

Generální ředitel a obchodní ředitel investiční společnosti jsou zároveň vlastníky („ovládající osoby“) mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s., která je vlastníkem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. ve výši 100 % podílu na základním kapitálu a na hlasovacích právech. Propojení s ostatními výše uvedenými právními osobami vyplývá ze skutečnosti, že společnost PROSPERITA holding, a.s. je mateřskou a ovládající společností všech výše uvedených společností v rámci skupiny PROSPERITA.

Další údaje, týkající se vztahů se společnostmi, ve kterých uplatňuje mateřská společnost, uvedená v kapitole 1.1., rozhodující nebo podstatný vliv, jsou uvedeny v samostatné „Zprávě o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami“ za účetní období roku 2009, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2009.“ V uvedené zprávě jsou vyjmenovány také některé další společnosti, které ovládají „ovládající osoby“ – vlastníci mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s.

7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě

Během účetního období vykonávala investiční společnost hlasovací práva ve společnostech, uvedených v kapitole 1.6. Kromě právnických osob č. 1, 6, 11, 12, 13, 17, 18, 33 a 34, uvedených v kapitole 7.3., jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právní osoby:

p.č.	Obchodní firma/ příjmení a jméno	IČ/dat. nar.	sídlo/bydliště	PSČ
1.	AKCIA TRADE, spol. s r.o.	63321351	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
2.	VIRIBUS UNITIS – investiční společnost, s. r.o.	49689665	Praha 1, Spálená 51	110 00
3.	Bc. Janečková Eva	23.07.1976	Haviřov, Studentská 1558/7	736 01
4.	Ing. Kurka Michal	19.02.1983	Haviřov, Petřvaldská 75/75	736 01
5.	Bc. Kurka Vladimír	30.12.1984	Haviřov-Suchá, Životická 1417/41	735 64

Výše uvedené právní i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2009.

8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry

8.1. Údaje o depozitáři otevřeného podílového fondu

Depozitářem otevřeného podílového fondu je Československá obchodní banka, a.s. Bližší údaje:

Odchodní jméno společnosti: Československá obchodní banka, a.s.
Sídlo depozitáře: Radlická 333 / 150, Praha 5, 150 57

8.2. Údaje o obchodnících s cennými papíry

Během účetního období roku 2009 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. ATLANTIK finanční trhy, a.s., se sídlem Praha 10, Vinohradská 230, PSČ 100 00, IČ 26218062.
2. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
3. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
4. Wood & Company Financial Services a. s., se sídlem v Praze 1, Náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 26503808.

8.3. Údaje o odměnách auditorovi

Celková odměna statutárnímu auditorovi za audit roku 2009 činí 90.000,- Kč bez DPH. Jedná se o částku dle uzavřené smlouvy.

9. Významné události, které nastaly před podpisem účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly vliv na hodnotu majetku společnosti nebo podnikání společnosti v následujícím účetním období.

10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál

Během uplynulého účetního období nebyly v účetní jednotce opravovány žádné zásadní chyby z minulých let. Je tedy možno konstatovat, že údaje o hodnotě majetku společnosti a hodnotě vlastního kapitálu k 31. prosinci 2009 neobsahují žádné významné chyby či nedostatky.

11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

V následující tabulce je uveden přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2008 a 2009. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 01. 01. 2008	6 000	0	1 200	0	16 422	0	23 622
Čistý zisk/ztráta za účetní období						12 252	12 252
Výplata dividend					-16 200		-16 200
Zůstatek k 31. 12. 2008	6 000	0	1 200	0	221	12 252	19 673

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 01. 01. 2009	6 000	0	1 200	0	12 473	0	19 673
Čistý zisk/ztráta za účetní období						5 781	5 781
Výplata dividend					-12 000		-12 000
Zůstatek k 31. 12. 2009	6 000	0	1 200	0	473	5 781	13 454

12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s hlavou 4 Vyhlášky č. 501/2002 Sb. Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

Účetní závěrku zpracovali pracovníci ekonomické divize investiční společnosti, kteří jsou níže podepsáni.

V Ostravě, 15. března 2010

Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva

Zpracovali: **Bc. Martina Pilarová**
hlavní účetní

Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Z p r á v a

o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a o vztazích mezi ostatními propojenými osobami

podle § 66a) Obchodního zákoníku

dále v textu jen „Zpráva“



**Předkládá: Představenstvo společnosti
PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

Období: rok 2009

Obsah

	strana
1. Ovládaná osoba	3
2. Ovládající osoba	3
3. Propojené osoby	3
4. Rozhodné období	9
5. Uvedení smluv uzavřených mezi „ovládanou osobou“, „ovládající osobou“ a „propojenými osobami“ uvedenými v článku 3. této „Zprávy“	9
6. Uvedení jiných právních úkonů učiněných „ovládanou osobou“ v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ uvedených v článku 3. této „Zprávy“	9
7. Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných „ovládanou osobou“ v zájmu nebo na popud „ovládající osoby“, případně v zájmu nebo na popud „propojených osob“ uvedených v článku 3. této „Zprávy“	10
8. Důvěrnost informací	10
9. Závěr	10

„Zpráva" ovládané osoby

Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00, IČ 26 85 77 91, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami, za účetní období roku 2008.

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou: PROSPERITA investiční společnost, a.s.
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
IČ: 26 85 77 91
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
(dále jen "ovládaná osoba").

"Ovládaná osoba" je obchodní společností, jejímž předmětem podnikání je Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č. j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

2. Ovládající osoba

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 956/11
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov-Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.
(dále "ovládající osoba").

2.1. Způsob ovládnutí:

„Ovládající osoba“ ovládá společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. nepřímo, prostřednictvím společnosti PROSPERITA holding, a.s., jejíž podíl na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech činí 100 %.

3. Propojené osoby

3.1. Společnost s obchodní firmou AKB CZECH s.r.o.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92
IČ: 60 32 11 64
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003
(dále "propojená osoba č. 3.1.").

3.2. Společnost s obchodní firmou AKCIA TRADE, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
IČ: 63 32 13 51
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275
(dále "propojená osoba č. 3.2.").

3.3. Společnost s obchodní firmou ALMET, a.s.
se sídlem na adrese Hradec Králové, Ležáky 668
IČ: 46 50 51 56
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673
(dále "propojená osoba č. 3.3.").

3.4. Společnost s obchodní firmou BENAR a.s.
se sídlem na adrese Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22
IČ: 49 90 34 20
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 522
(dále "propojená osoba č. 3.4.").

- 3.5.** Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647
(dále "propojená osoba č. 3.5.").
- 3.6.** Společnost s obchodní firmou CONCENTRA, a.s.
se sídlem na adrese Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 60 71 13 02
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796
(dále "propojená osoba č. 3.6.").
- 3.7.** Společnost s obchodní firmou České vinařské závody a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 60 19 31 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357
(dále "propojená osoba č. 3.7.").
- 3.8.** Společnost s obchodní firmou DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci
se sídlem na adrese Uherský Ostroh, Veselská 384
IČ: 46 34 74 11
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774
(dále "propojená osoba č. 3.8.").
- 3.9.** Společnost s obchodní firmou EA alfa, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
IČ: 27 77 36 63
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29334
(dále "propojená osoba č. 3.9.").
- 3.10.** Společnost s obchodní firmou EA beta, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
IČ: 27 77 37 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417
(dále "propojená osoba č. 3.10.").
- 3.11.** Společnost s obchodní firmou EA Invest, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
IČ: 25 39 26 97
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970
(dále "propojená osoba č. 3.11.").
- 3.12.** Společnost s obchodní firmou ENERGOAQUA, a.s.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
IČ: 15 50 34 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334
(dále "propojená osoba č. 3.12.").
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou ETOMA INVEST spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 63 46 91 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196
(dále "propojená osoba č. 3.13.").

- 3.14.** Společnost s obchodní firmou HIKOR Písek, a.s.
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 46 67 83 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507
(dále "propojená osoba č. 3.14.")
- 3.15.** Společnost s obchodní firmou HIKOR Týn, a.s.
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 26 02 40 39
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083
(dále "propojená osoba č. 3.15.")
- 3.16.** Společnost s obchodní firmou HSP CZ s.r.o.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 26 82 18 26
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále "propojená osoba č. 3.16.")
- 3.17.** Společnost s obchodní firmou KAROSERIA a.s.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13
IČ: 46 34 74 53
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále "propojená osoba č. 3.17.")
- 3.18.** Společnost s obchodní firmou Karvinská finanční, a.s.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 45 19 21 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.18.")
- 3.19.** Společnost s obchodní firmou KDYNIMUM a.s.
se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
IČ: 45 35 72 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále "propojená osoba č. 3.19.")
- 3.20.** Společnost s obchodní firmou LEPOT s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 60 69 69 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále "propojená osoba č. 3.20.")
- 3.21.** Společnost s obchodní firmou MA Investment s.r.o.
se sídlem na adrese Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
IČ: 27 68 89 41
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039
(dále "propojená osoba č. 3.21.")
- 3.22.** Společnost s obchodní firmou MATE, a.s.
se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62
IČ: 46 90 03 22
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále "propojená osoba č. 3.22.")

- 3.23. Společnost s obchodní firmou MATE SLOVAKIA spol. s r.o.
se sídlem na adrese Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika
IČ: 31 44 86 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále "propojená osoba č. 3.23.")
- 3.24. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 25 57 08 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212
(dále "propojená osoba č. 3.24.")
- 3.25. Společnost s obchodní firmou Nířárna Česká Třebová s.r.o.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02
IČ: 64 82 41 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648
(dále "propojená osoba č. 3.25.")
- 3.26. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.
se sídlem na adrese Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01
IČ: 63 21 71 71
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253
(dále "propojená osoba č. 3.26.")
- 3.27. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20
IČ: 13 50 30 31
zapsaná v obch. rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88
(dále "propojená osoba č. 3.27.")
- 3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG OOD
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika
statistické. IČ: 119 645 610
(dále "propojená osoba č. 3.28.")
- 3.29. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81
IČ: 00 17 41 81
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82
(dále "propojená osoba č. 3.29.")
- 3.30. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s.
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
IČ: 25 82 01 92
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884
(dále "propojená osoba č. 3.30.")
- 3.31. Společnost s obchodní firmou PROTON, spol. s r. o.
se sídlem na adrese Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
IČ: 63 48 83 88
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562
(dále "propojená osoba č. 3.31.")
- 3.32. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02
IČ: 25 34 26 65
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371
(dále "propojená osoba č. 3.32.")

- 3.33. Společnost s obchodní firmou PULCO,a.s.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92
IČ: 26 27 98 43
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701
(dále "propojená osoba č. 3.33.")
- 3.34. Společnost s obchodní firmou Rybářství Přerov, a.s.
se sídlem na adrese Přerov, gen. Štefánika 5
IČ: 47 67 57 56
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751
(dále "propojená osoba č. 3.34.")
- 3.35. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.
se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00
IČ: 46 34 71 78
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768
(dále "propojená osoba č. 3.35.")
- 3.36. Společnost s obchodní firmou TESLA KARLÍN, a. s.
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
IČ: 45 27 37 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520
(dále "propojená osoba č. 3.36.")
- 3.37. Společnost s obchodní firmou TEXHEM, a.s. v likvidaci
se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
IČ: 60 73 41 75
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491
(dále "propojená osoba č. 3.37.")
- 3.38. Společnost s obchodní firmou TK GALVANOSERVIS s.r.o.
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
IČ: 25 60 87 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468
(dále "propojená osoba č. 3.38.")
- 3.39. Společnost s obchodní firmou TOMA, a. s.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 18 15 28 13
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464
(dále "propojená osoba č. 3.39.")
- 3.40. Společnost s obchodní firmou TOMA odpady, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
IČ: 28 30 63 76
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075
Propojenou osobou od 7. října 2008.
(dále "propojená osoba č. 3.40.")
- 3.41. Společnost s obchodní firmou TOMA úverová a leasingová, a.s.
se sídlem na adrese Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika
IČ: 36 66 40 90
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L
(dále "propojená osoba č. 3.41.")

- 3.42. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55 083
TOMA rezidentní Prostějov, s.r.o.
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ: 765 82
27 72 82 69
(dále "propojená osoba č. 3.42.")
- 3.43. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910
TOMA rezidentní Kroměříž, s.r.o.
Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ: 765 82
28 33 30 12
(dále "propojená osoba č. 3.43.")
- 3.44. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958
TZP, a. s.
Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
48 17 15 81
(dále "propojená osoba č. 3.44.")
- 3.45. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182
Vinařství VR Rakvice s.r.o.
Rakvice, Náměstí č.p.146, PSČ 691 03
26 31 15 93
(dále "propojená osoba č. 3.45.")
- 3.46. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
VINIUM a.s.
Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
46 90 01 95
(dále "propojená osoba č. 3.46.")
- 3.47. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B.
VINIUM Slovakia, s.r.o.
Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
35 86 83 17
(dále "propojená osoba č. 3.47.")
- 3.48. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47 589
Vino Hodonín s.r.o.
Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01
267 68 828
(dále "propojená osoba 3.48")
- 3.49. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494
VOS a. s.
Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01
46 67 80 34
(dále "propojená osoba č. 3.49.")

4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za účetní období roku 2009, tj. za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009.

5. Uvedení uzavřených smluv mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této "Zprávy"

5.1. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“:

- a) Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" byly uzavřeny tyto smlouvy:
 1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů,
 2. dvě pracovní smlouvy.
- b) Plnění a protiplnění u všech smluv bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) "Ovládanou osobou" nebyly "ovládající osobě" poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) "Ovládané osobě" nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

5.2. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.30":

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.30.“ byly uzavřeny nebo bylo poskytnuto plnění z těchto smluv:
 1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů
 2. Smlouva o nájmu nebytových prostor
 3. Smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku
 4. Smlouva o úvěru s úrokovou sazbou 4,9 % p. a.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.30.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

6. Uvedení jiných právních úkonů učiněných "ovládanou osobou" v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy"

6.1. Výplata dividendy „propojené osobě č. 3.30“:

„Propojené osobě č. 3.30“ byly v roce 2009 vyplaceny „ovládanou osobou“ dividendy ve výši, schválené valnou hromadou.

6.2. Smlouva o poskytování cashpoolingu s refundací

„Ovládaná osoba“ byla společně s „propojenou osobou 3.3.“, s „propojenou osobou 3.5.“, s „propojenou osobou 3.6.“, s „propojenou osobou 3.7.“, s „propojenou osobou 3.12.“, s „propojenou osobou 3.19.“, s „propojenou osobou 3.22.“, s „propojenou osobou 3.25.“, s „propojenou osobou 3.30.“, s „propojenou osobou 3.35.“, s „propojenou osobou 3.39.“ a s „propojenou osobou 3.49.“ smluvní stranou Smlouvy o poskytování domácího fiktivního cashpoolingu s refundací, uzavřené s finanční institucí (ČSOB, a.s.) Z výše uzavřené smlouvy nevznikla, ovládané osobě“ ani výše uvedeným „propojeným osobám“ žádná újma.

7. Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy"

V rozhodném období od 1.1.2009 do 31.12.2009 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná další opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou v rámci koncernu považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství „ovládající osoby“, „ovládané osoby“ a „propojených osob“ uvedených v článku 3. této "Zprávy" a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv osobou, která je součástí koncernu, označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z osob tvořících koncern.

9. Závěr

9.1. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.


9.2. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.

9.3. Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 26. března 2010.

9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 30. března 2010.

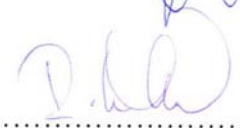
Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.
předseda představenstva




.....

Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva



.....

Ing. Jiří Němec
člen představenstva



.....

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená pro jediného akcionáře obchodní společnosti

PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00

IČ: 268 57 791

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., tj. rozvahu k 31. 12. 2009 a výkaz zisku a ztráty za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. jsou uvedeny v části 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mou úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při posuzování těchto rizik auditor přihledne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

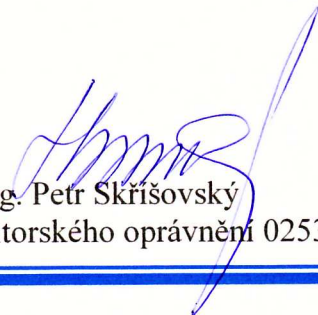
Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31. 12. 2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

Dne 28. března 2010




Ing. Petr Skříšovský
číslo auditorského oprávnění 0253

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená pro jediného akcionáře obchodní společnosti

PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00

IČ: 268 57 791

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2009.

Zpráva o výroční zprávě

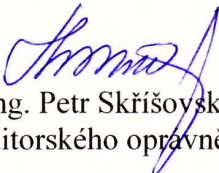
Ověřil jsem soulad výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., k 31.12.2009 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Dne 25. dubna 2010




Ing. Petr Skříšovský
číslo auditorského oprávnění 0253